

广东金马游乐股份有限公司

2020年度财务决算报告

一、2020 年度财务决算基本情况

致同会计师事务所（特殊普通合伙）对公司的财务报表进行了审计，并出具了致同审字（2021）第 442A013178 号《审计报告》，认为公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了公司 2020 年 12 月 31 日的财务状况以及 2020 年度的经营成果和现金流量。

2020 年度，公司实现营业收入 38,301.03 万元，净利润-2,016.06 万元，期末总资产 180,970.36 万元，总负债 78,479.36 万元，所有者权益 102,491.00 万元（其中股本 10,196.62 万元）。

二、2020 年度财务状况，经营成果和现金流量情况分析

（一）资产情况

单位：人民币/万元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	增减比例
货币资金	69,344.52	51,707.56	34.11%
交易性金融资产	26,982.58	35,000.00	-22.91%
应收票据	1,272.56	1,453.26	-12.43%
应收账款	8,587.64	15,789.22	-45.61%
预付款项	3,641.43	3,217.13	13.19%
其他应收款	435.72	503.16	-13.40%
存货	34,173.45	35,000.69	-2.36%
合同资产	2,510.35	-	-
其他流动资产	395.98	590.18	-32.91%
投资性房地产	455.36	482.54	-5.63%
固定资产	23,118.27	18,116.83	27.61%
在建工程	479.91	2,646.66	-81.87%
无形资产	5,342.73	3,809.84	40.24%
长期待摊费用	199.40	231.42	-13.84%

递延所得税资产	1,754.20	988.04	77.54%
其他非流动资产	2,276.28	660.38	244.69%
资产总计	180,970.36	170,196.89	6.33%

本年末公司总资产 180,970.36 万元，比上年末增加了 10,773.47 万元，增长 6.33%。

其中：流动资产 147,344.22 万元，占期末总资产 81.42%；非流动资产 33,626.14 万元，占期末总资产 18.58%。

货币资金本年末较上年末增长了 34.11%，主要是理财产品到期收回资金所致。

应收账款本年末较上年末下降了 45.61%，主要是本期对个别由于疫情影响导致经营情况加剧恶化的客户的逾期应收款项单项计提坏账准备所致。

在建工程本年末较上年末下降了 81.87%，主要是游乐设施建设项目厂房竣工转固所致。

无形资产本年末较上年末增长了 40.24%，主要是购买商标权所致。

（二）负债情况

单位：人民币/万元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	增减比例
短期借款	2,200.00	-	-
应付票据	314.84	-	-
应付账款	5,047.12	3,467.60	45.55%
预收款项	-	57,156.55	-
合同负债	60,620.67	-	-
应付职工薪酬	1,453.58	1,442.24	0.79%
应交税费	631.83	708.14	-10.78%
其他应付款	1,422.61	1,775.30	-19.87%
一年内到期的非流动负债	9.63	-	-
其他流动负债	776.65	-	-
长期应付款	6,000.00	-	-
递延所得税负债	2.43	2.47	-1.62%
负债总计	78,479.36	64,552.30	21.57%

本年末公司总负债 78,479.36 万元，比上年末增加了 13,927.06 万元，增长了 21.57%。

其中：流动负债 72,476.94 万元，占期末总负债 92.35%；非流动负债 6,002.43 万元，占期末总负债 7.65%。

预收账款、合同负债、其他流动负债的变动主要受执行新收入准则的影响。

（三）所有者权益

单位：人民币/万元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	增减比例
股本	10,196.62	7,288.70	39.90%
资本公积	45,792.78	48,253.89	-5.10%
减：库存股	1,114.30	1,711.02	-34.88%
专项储备	753.83	604.25	24.75%
盈余公积	3,145.32	3,145.32	0.00%
未分配利润	43,716.74	48,063.46	-9.04%
归属于母公司股东权益	102,491.00	105,644.59	-2.99%

本年末，公司股本较上年末增长了 39.90%，主要是公司在报告期内实施资本公积金转增股本所致。

资本公积本年末较上年末下降了 5.10%，主要是公司在报告期内实施资本公积金转增股本所致。

库存股本年末较上年末下降 34.88%，主要是第一期限限制性股票股权解锁条件已达到，减少回购义务所致。

未分配利润本年末较上年末下降 9.04%，主要是报告期内净利润下降及分配现金股利所致。

归属于母公司股东权益本年末较上年末下降 2.99%，主要是报告期内净利润下降及分配现金股利所致。

（四）经营情况分析

单位：人民币/万元

项目	2020 年	2019 年	增减比例
营业收入	38,301.03	62,527.81	-38.75%

营业成本	23,464.79	27,652.86	-15.15%
税金及附加	542.33	554.52	-2.20%
销售费用	1,653.54	2,937.43	-43.71%
管理费用	7,800.15	8,278.57	-5.78%
研发费用	5,594.92	12,617.77	-55.66%
财务费用	-2,006.10	-1,536.10	30.60%
其他收益	529.44	1,428.59	-62.94%
投资收益	1,252.36	1,035.67	20.92%
信用减值损失	-4,717.53	-957.73	392.57%
资产减值损失	-831.13	-428.11	94.14%
营业利润	-2,515.45	13,101.19	-119.20%
营业外收入	240.95	11.22	2047.50%
营业外支出	21.01	138.32	-84.81%
利润总额	-2,295.52	12,974.08	-117.69%
所得税费用	-279.46	2,023.61	-113.81%
净利润	-2,016.06	10,950.47	-118.41%

1、2020 年公司实现营业总收入 38,301.03 万元，较上年同期下降 38.75%。结转营业成本 23,464.79 万元，较上年同期下降 15.15%。综合毛利率同比下降了 17.04 个百分点。

2、2020 年共发生销售费用 1,653.54 万元，较上年同期下降 43.71%。

3、2020 年共发生管理费用 7,800.15 万元，较上年同期下降 5.78%。

4、2020 年共发生研发费用 5,594.92 万元，较上年同期下降 55.66%。

5、2020 年公司实现营业利润-2,515.45 万元，较上年同期下降 119.20%，实现利润总额-2,295.52 万元，较上年同期下降 117.69%，实现净利润-2,016.06 万元，较上年同期下降 118.41%。其中，归属于母公司股东的净利润-2,016.06 万元，较上年同期下降 118.41%。

2020 年，公司净利润和综合毛利率下降，主要原因是：

（1）报告期内由于新冠疫情爆发，公司各项生产经营活动受到较大的影响，尽管下半年公司全力争抢时间，积极推进产品的检验、验收、交付工作，努力把上半年疫情影响降至最低，但仍不能弥补上半年业绩缺口，导致全年度经营业绩无法恢

复至正常水平。

(2) 报告期末公司依照《企业会计准则》等规定对期末相关资产计提减值准备时，基于谨慎性原则，对个别由于疫情影响导致经营情况加剧恶化的客户的逾期应收款项单项计提信用减值损失（本项计提属偶发性），进而导致公司 2020 年度净利润亏损。

(3) 报告期内研发项目实现的营业收入较上年减少较多，导致本报告期综合毛利率下降。

(五) 现金流情况分析

单位：人民币/万元

项目	2020 年	2019 年	增减比例
经营活动现金流入小计	51,765.31	62,725.12	-17.47%
经营活动现金流出小计	40,965.65	58,711.59	-30.23%
经营活动产生的现金流量净额	10,799.67	4,013.53	169.08%
投资活动现金流入小计	182,680.82	119,935.67	52.32%
投资活动现金流出小计	181,443.13	159,271.81	13.92%
投资活动产生的现金流量净额	1,237.69	-39,336.14	103.15%
筹资活动现金流入小计	8,200.00	1,711.02	379.25%
筹资活动现金流出小计	2,464.60	3,200.00	-22.98%
筹资活动产生的现金流量净额	5,735.40	-1,488.98	485.19%
现金及现金等价物净增加额	17,768.98	-36,811.58	148.27%

1、本年度经营活动现金流入小计较上年下降 17.47%，主要是本期受疫情影响，收入同比减少所致。

2、本年度经营活动现金流出小计较上年下降 30.23%，主要是本期受疫情影响，经营活动开支同比减少所致。

3、本年度投资活动现金流入小计较上年增长 52.32%，主要是赎回理财产品及取得理财收益所致。

4、本年度投资活动现金流出小计较上年增长 13.92%，主要是购买理财产品所致。

5、本年度筹资活动现金流入小计较上年增长 379.25%，主要是本期接受政府专项股权投资所致。

6、筹资活动现金流出小计下降 22.98%，主要是本期公司发放现金股利同比减少所致。

三、主要财务指标

项目	2020 年	2019 年	增减比例
基本每股收益（元/股）	-0.20	1.08	-118.52%
稀释每股收益（元/股）	-0.20	1.08	-118.52%
加权平均净资产收益率	-1.95%	10.80%	-12.75%

四、本报告尚需提交公司 2020 年年度股东大会审议。

广东金马游乐股份有限公司

董事会

2021 年 4 月 26 日